

# Návrh závěrečného účtu Obce Teplýšovice za rok 2008

## Finanční hospodaření obce Teplýšovice v roce 2008.

### Dokladová část dokumentu.

Obec Teplýšovice započala hospodářský rok 2008 dle schváleného rozpočtu OZ ze dne 27.12.2007, jak je zapsáno v zápise OZ č. 14/2007 v níže uvedené podobě :

### SR

Příjmy	-	3.726.097,- Kč
daňové	-	2.917.520,- Kč
nedaňové	-	808.577,- Kč
Výdaje	-	3.761.582,- Kč

Rozpočet OZ schválilo jako deficitní s finančním schodkem 35.485,- Kč.

Financování schodku bylo plánováno uhradit ze zůstatku na účtu, který k **31.12.2007** činil na základě účetní uzávěrky - **4.577.645,- Kč**.

### OZ dále schválilo dne 27.12.2007 **Rozpočtový výhled na r. 2008**

Materiál kalkuloval zejména s možnými **příjmy a výdaji** v přímé souvislosti s podanými žádostmi o finanční podporu připravených projektů s cílem realizovat nové, ale Strategii čerpání národních i nadnárodních (Evropských strukturálních) fondů pro období let 2007-2013 naplánované, investice stejně jako záměry neinvestičního charakteru. Podávání zpracovaných projektů bylo vždy v minulosti a tak se tomu stalo i v r. 2008, přímo závislé na aktuálně vyhlášených Programech jednotlivými jejich správci. Tento postup byl praktikován představiteli obce i v řešeném hospodářském roce.

Stejný výhled dále kalkuloval jednak s předpokládaným plněním rozpočtu na straně **daňových příjmů** a to na základě zákona o RUD č. 243/2000 Sb., resp. na základě připravované novely a jednak se skutečným průměrným procentuálním plněním těchto příjmů analyzovaných dle skutečnosti z minulých let.

Výsledkem rozpočtového výhledu se stalo doporučení pro sestavování vlastního rozpočtu postupovat v plánování daňových příjmů rezervovaně, tedy pod hranicí avizovaného šestnácti procentního navyšování.

V průběhu hospodaření OZ schválilo celkem tři rozpočtová opatření :

1. změna rozpočtu schválena 17.7.2008 (zápis č. 10/2008)
2. - // - 30.10.2008 (zápis č. 14/2008)
3. - // - 29.1.2009 (zápis č. 1/2009),

jejichž výsledkem se stal upravený rozpočet v níže uvedené podobě :

## UR

Příjmy	-	6.517.072,15 Kč
daňové	-	4.453.997,32 Kč
nedaňové	-	2.063.074,83 Kč
Výdaje	-	8.736.762,37 Kč.

**Obec tak ukončila hospodaření v roce 2008 s rozpočtovým deficitem - 2.219.690,22 Kč.**

Rozpočtový schodek byl následně uhrazen z finanční rezervy.

Zůstatek na účtu k 31.12.2008 : **2.317.264,78- Kč.**

Podrobné členění rozpočtové skladby je nedílnou přílohou – výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu v Fin 2 – 12M/2008

### ZÁSADNÍ VLIVY NA VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

**Příjmová strana** rozpočtu v rozpočtové skladbě - **daňové příjmy** vzrostly o 1.536.477,- Kč tj. o **52,66 %** v důsledku RUD.

**Příjmová strana** rozpočtu v rozpočtové skladbě – **nedaňové příjmy** vzrostly o 1.254.497,- Kč tj. o **155%** v důsledku zejména získaných dotací.

**Výdajová strana** proti plánované výši vzrostla o 4.975.180,-Kč tj. o **132,26 %** a to jednak vlivem dofinancování (povinnou spoluúčastí) získaných dotací v roce 2008 zejména však neuskutečněnou vratkou (dílčího financování) z PRV v očekávané výši 1.350.000,- Kč, která se na konečném deficitu de-facto podílela 35,89 %. Tato finanční částka se stane příjmem r. 2009.

Níže se závěrečný účet zabývá vybranými výdaji neinvestičního charakteru, které jsou nezbytné pro realizace výhradně investičních záměrů, s nimiž obec v blízkém či středně blízkém období hodlá požádat o dotační podporu, dále neinvestičními výdaji, které však měly přímou spojitost s požadavky občanů a organizací na pořízení chybějící občanské vybavenosti:

<b>Název výdaje</b>	<b>Hodnota v korunách</b>
Prodejna Sokolovna	<b>128.713</b>
Komunikace „Na předevisi“	<b>142.876</b>
VO „Na předevisi“	<b>55.940</b>
SD „Pod vrškem“	<b>21.270</b>
SD pasport has. Zbr. Tepl.	<b>10.000</b>
SD pasport ZŠ	<b>17.737</b>
SD vývařovna MŠ	<b>39.270</b>
Studna MŠ	<b>102.277</b>
Energ. audit ZŠ, Sokolovna	<b>157.080</b>
Služební vůz FABIA	<b>107.000</b>
<b>Celkem výdaje</b>	<b>782.163</b>

S výdaji na pořizování stavebních dokumentací přímo souvisí další výdaje jako jsou geometrická zaměření, odborné posudky, náklady související s právními službami, stavebními řízeními, správní poplatky atd.

Obec v roce 2008 na základě strategické přípravy záměrů získala dotační podpory prostřednictvím úspěšně podaných projektů z národních, ale v daném roce i Evropských strukturálních fondů v níže uvedeném objemu na jednotlivé akce dle členění v tabulce :

### **REKAPITULECE získaných DOTACÍ**

<b>PROJEKT</b>	<b>NÁKLAD celkem</b>	<b>DOTACE</b>	<b>SPOLUÚČASTI</b>	<b>VÍCENÁKLADY</b>
Hasičská výzbroj	69.888,-	40.000	29.888,-Kč	0
POV MMR d.hř. Čeň.	84.396,-	53.000,-	31.396,-	0
POV has. zbroj. Čeň.	255.117,-	134.000,-	121.117,-	31.784
Radary	485.520,-	390.000,-	95.520,-	vrat.-1.584
Fond hejtmána	58.110,-	40.000,-	4.604,-	0
ALEJ Koch.	13.498,-	10.797,-	2.700,-	0
Mulčovač	49.990,-	29.994,-	19.996,-	0
Knihovna	36.241,-	25.000,-	11.240,-	0
SD – doprav. Opatř. Čp.24	62.500,-	50.000,-	12.500,-	0
	1.674.549,-	0	150.000,-	174.594
Opravy komunikací	857.708,-	600.000,-	151.000,-	106.708
<b>CELKEM</b>	<b>3.647.517,-</b>	<b>1.372.791,-</b>	<b>629.961,-</b>	<b>311.502,-</b>

Z údajů plyne, že k realizovaným dotacím ve výši 1.372.791,- Kč byly vynaloženy povinné spoluúčasti v rámci pravidel jednotlivých správců titulů – 629.961,- Kč plus vícenáklady spojené s cílem každou akci zcela dokončit i přes náklady, které v titulech byly neuznatelnými parametry tj. na finance převedeno 311.502,- Kč.

Zde se projevuje dotace na cestě z PRV správce EU fondů SZIF, kdy se obci nepodařilo do konce hospodářského roku absolvovat dílčí proplacení rekonstrukce nového OÚ a obecní knihovny přestože průběžně byly zhotoviteli v souladu se Smlouvou o dílo proplaceno. 1.350.000,- Kč se tak stane příjmem roku 2009.

#### **DOTACE-ČERPÁNÍ-ZHODNOCENÍ MAJETKU-DOČERPÁNÍ 2009**

Smluvně se obci v roce 2008 podařilo zajistit dotace v objemu	<b>4.088.530,-Kč</b>
Z toho v roce 2008 vyčerpala	<b>1.372.791,-Kč</b>
Celkem zhodnotila obecní majetek prostřednictvím dotací	<b>3.647.517,-Kč</b>
V roce 2009 bude dočerpávat smluvně sjednané dotace	<b>2.715.739,-Kč</b>

Nahospodařené finanční rezervy byly z části použity k dofinancování získaných dotací, byly použity k definitivním realizacím shora vyjmenovaných záměrů a jejich nejvyšší význam spočíval pro obec v neomezeném kofinancování plánovaných záměrů z dosažených podpůrných programů.

### **Obec je zřizovatelem :**

Příspěvkové organizace Základní a mateřská škola Teplýšovice. Hospodaření organizace bylo standardním způsobem doloženo Výroční zprávou ze dne 18.1.2009. OZ Výroční zprávu PO projednalo na svém řádném zasedání 19.3.2008 a schválilo ji bez připomínek včetně výsledku hospodaření, jak je zapsáno v zápise č. 3/2009. V průběhu hospodářského roku obec uplatňovala k organizaci svůj kontrolní mechanismus, jak je uváděno ve zprávách a doloženo zápisy finančního a kontrolního výboru v příslušné agendě.

#### **Příspěvková organizace hospodařila s finančními prostředky ze státního rozpočtu :**

celkem

2.843.095,-Kč,

které bezezbytku vyčerpala.

**Dále hospodařila s prostředky poskytnutými z rozpočtu obce :**

na provoz	432.000,-Kč,
s vlastními prostředky – sponzorskými dary a úplatami	34.200,-Kč.
PO uzavřela své hospodaření s úsporou	5.869,- Kč.

Na zajištění chodu PO ZŠ a MŠ Teplýšovice včetně údržby a zhodnocování majetku ve vlastnictví obce se zařízením související bylo vydáno z obecního rozpočtu :

272.704Kč.

Na úseku školství byly obcí odvedeny neinvestiční transfery zřizovatelům druhých stupňů ve výši

72.993,- Kč.

Naopak obec obdržela neinvestiční transfery od obcí, jejíž žáci navštěvují první stupeň v Teplýšovicích ve výši

43.288,- Kč.

### **Členství ve Svazcích obcí :**

1) Obec Teplýšovice je členem zájmového sdružení obcí BENE-BUS, jejímž prostřednictvím spoluorganizuje a spoluzabezpečuje dopravní obslužnost správních území obcí sdružených . Za tímto účelem se účastní finančně na částečném hrazení nákladů na obslužnost poskytovatelům těchto služeb.

Výdaj

39.794,-Kč.

2) Dále je obec členem ve Svazku obcí CHOPOS. Výdaj v rozpočtové skladbě je tvořen příspěvkem na činnost sdružení dle stanov, dvou procentní vratkou z celkového finančního příjmu ze získaných dotací a úhrada prostředků na propagaci.

Výdaj celkem

185.561,-Kč.

### **Přezkoumání hospodaření obce za rok 2008 :**

v souladu se zákonem o obcích č. 128/2000 Sb., podle § 42 a 45 starosta obce požádal v obvyklém termínu odbor kontroly Středočeského kraje o provedení přezkoumání hospodaření obce za rok 2007 dle ustanovení zákona č. 420/2004 Sb. K vlastní kontrole vyzvanými orgány došlo ve dvou fázích a to formou dílčího přezkoumání dne 19.9.2008 a následně 31.3.2009.

Zpráva o kontrole a výsledku je součástí tohoto návrhu závěrečného účtu.



